

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2017

(PESOS)

Ente Público: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	79,838,671.96	101,903,493.00	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	77,361,801.98	106,015,278.13
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,120,426.45	6,709,943.53	Documentos por Pagar a Corto Plazo	-	-
Derechos a Recibir Bienes y Servicios	-	-	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Inventarios	-	-	Títulos y Valores a Corto Plazo	-	-
Almacenes	6,112,245.51	4,697,799.23	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	-	-
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	-	-	Fondos Y bienes de Terceros en Garantía	-	-
Otros Activos Circulantes	-	-	Provisiones a Corto Plazo	-	-
			Otros pasivos a Corto Plazo	-	-
Total de Activo Circulante	91,071,343.92	113,311,235.76	Total de Pasivos Circulantes	77,361,801.98	106,015,278.13
Activo No circulante			Pasivo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	31,395.92	31,395.92	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	-	-
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente a Largo Plazo	-	-	Documentos por Pagar a Largo Plazo	-	-
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	128,980,822.96	181,972,103.00	Deuda Pública a Largo Plazo	-	-
Bienes Muebles	219,483,576.85	221,939,063.48	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	-	-
Activos Intangibles	-	-	Fondos Y bienes de Terceros en Garantía a Largo Plazo	-	-
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	212,001,652.22	238,389,524.60	Provisiones a Largo Plazo	108,848,104.01	82,045,582.87
Activos Diferidos	-	-	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	108,848,104.01	82,045,582.87
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	-	-			
Otros Activos no Circulantes	-	-	Total del Pasivo	186,209,905.99	188,060,861.00
Total de Activos No Circulantes	560,497,447.95	642,332,087.00	HACIENDA PUBLICA/PATRIMONIO		
Total del Activo	651,568,791.87	755,643,322.76	Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	482,019,929.64	481,081,778.70
			Aportaciones	460,601,614.51	460,321,098.16
			Donaciones de Capital	21,418,315.13	20,760,680.54
			Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-	-
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido	- 16,661,043.76	86,500,683.06
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 92,778,082.96	- 114,209,743.68
			Resultados de Ejercicios Anteriores	- 598,353,858.55	- 484,144,114.87
			Revalúos	674,470,897.75	684,854,541.61
			Reservas	-	-
			Rectificaciones de Resultados Anteriores	-	-
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública	-	-
			Resultado por Posición Monetaria	-	-
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	-	-
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	465,358,885.88	567,582,461.76
			Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio	651,568,791.87	755,643,322.76

Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Lic. María Teresa Colorado Estrada
 Directora General de Programación, Organización y Presupuesto

C.P. Moisés Gerardo Iturria García
 Director de Finanzas

ESTADO DE ACTIVIDADES
DEL 1o DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2017
(PESOS)

Ente Público: Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia

CONCEPTO	2017	2016	CONCEPTO	2017	2016
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS			GASTOS Y OTROS PERDIDAS		
Ingresos de la Gestión	23,925,233.00	33,469,376.24	Gastos de Funcionamiento	1,884,059,814.30	1,976,209,567.41
Impuestos	-	-	Servicios Personales	1,490,957,711.33	1,420,994,848.66
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	-	-	Materiales y Suministros	97,717,421.70	140,071,532.28
Contribuciones de Mejoras	-	-	Servicios Generales	295,384,681.27	415,143,186.47
Derechos	-	-			
Productos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	405,375,394.72	332,923,494.55
Aprovechamientos de Tipo Corriente	-	-	Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Publico	385,182,779.00	312,254,773.13
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	23,925,233.00	33,469,376.24	Transferencias al Resto del Sector Publico	-	-
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley	-	-	Subsidios y Subvenciones	-	-
			Ayudas Sociales	20,192,615.72	20,668,721.42
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignacion	2,301,425,345.44	2,279,814,320.97	Pensiones y Jubilaciones	-	-
Participaciones y Aportaciones	-	-	Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos	-	-
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,301,425,345.44	2,279,814,320.97	Transferencias a la Seguridad Social	-	-
			Donativos	-	-
Otros Ingresos y Beneficios	32,544,180.99	8,563,275.72	Transferencias al Exterior	-	-
Ingresos Financieros	2,474,717.94	1,571,801.87			
Incremento por Variación en Inventarios	-	-	Participaciones y Aportaciones	-	-
Disminución del Exceso de Estimaciones	-	-	Participaciones	-	-
Disminución del Exceso de Provisiones	-	-	Aportaciones	-	-
Otros Ingresos y Beneficios Varios	30,069,463.05	6,991,473.85	Convenios	-	-
Total de Ingresos y Otros Beneficios	2,357,894,759.43	2,321,846,972.93	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Intereses de la Deuda Pública	-	-
			Comisiones de la Deuda Pública	-	-
			Gastos de la Deuda Pública	-	-
			Costo por Coberturas	-	-
			Apoyos Financieros	-	-
			Otros Gastos y Perdidas Extraordinarias	161,237,633.37	126,923,654.65
			Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones:	19,827,407.12	18,120,664.49
			Provisiones	-	-
			Disminución de Inventarios	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Perdida	-	-
			Aumento por Insuficiencia de Provisiones	-	-
			Otros Gastos	141,410,226.25	108,802,990.16
			Inversión Pública	-	-
			Inversión Pública no Capitalizable	-	-
			Total de Gastos y Otras Pérdidas	2,450,672,842.39	2,436,056,716.61
			Resultado del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	- 92,778,082.96 -	114,209,743.68

Bajo Protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Lic. María Teresa Colorado Estrada
Directora General de Programación, Organización y Presupuesto

C.P. Moisés Gerardo Iturria García
Director de Finanzas

V. Notas a los Estados Financieros

1. Notas al estado de situación financiera

➤ **ACTIVO**

❖ **Efectivo y Equivalentes**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 1		
Efectivo e Inversiones en Valores	2017	2016
Efectivo	8,646	4,473
Caja	8,646	4,473
Bancos	52,309,433	87,267,826
Banamex, S.A. Cuenta No. 205-904744 Pago Nómina y Servicios	766,463	35,918,493
Banamex, S.A. Cuenta No. 205-7740895 Ingresos por Donativos	727,792	725,374
Banamex, S.A. Cuenta No. 07843475 Ingresos por Donativos	854,329	715,292
Banamex, S.A. Cuenta No. 870-1440 Cuotas de Recuperación CREI	816	1,261
Banamex, S.A. Cuenta No. 70095630195 Ingresos Propios	33,201,548	25,315,056
Banamex, S.A. Cuenta No. 70098022757 Fondo Rotatorio	34,592	3,985
Banamex, S.A. Cuenta No. 70098122743 Viáticos	1,162,908	721,440
BBVA Bancomer, S.A. Cuenta No. 01831-53274 Pago de Impuesto	15,560,985	19,309,253
HSBC México, S.A. Cta. No. 4000-108449 Cuotas de Recuperación	-	2,772,689
HSBC México, S.A. Cta. No. 4043-737022 Fondos Rotatorios	-	36,314
HSBC México, S.A. Cta. No. 4041-493446 Pago de Viáticos	-	1,748,669
Tesorería	27,520,593	14,631,194
Tesorería (Subsidio de Recursos Fiscales)	27,520,593	14,631,194
Total Efectivo e Inversiones en Valores	79,838,672	101,903,493

Los recursos financieros que se encuentran en las cuentas bancarias se integra por Ingresos Propios e Ingresos por Donativos pendiente de aplicarse en los diferentes programas del Sistema, así mismo existen recursos pendientes de pagar a la Tesorería de la Federación por \$ 20,681,551 de impuestos y cuotas retenidas a los trabajadores, Proveedores \$ 14,156,223, y Provisiones \$ 16,537,100.

➤ **Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 2			
Cuentas por Cobrar		2017	2016
Cuentas por Cobrar		7,784,534	9,392,579
Gastos a Comprobar		1,512,522	1,713,293
Comisionados Habilitados		1,269,660	1,314,239
Otros Deudores		3,983,043	2,883,309
Otros Adeudos (Nómina)		-	634,027
Otras Cuentas por Cobrar		882,265	2,636,279
Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo		82,944	157,332
Anticipos a Contratistas por Obras Públicas		54,100	54,100
Cuentas Incobrables	-	2,664,107	-
Estimación para Cuentas Incobrables	-	2,664,107	2,682,635
Total Cuentas Por Cobrar		5,120,426	6,709,944

- ❖ **Gastos a Comprobar.** - Se integran por viáticos, peajes y gasolina derivados de comisiones terrestres, telefonía celular y otros que se otorgan a los comisionados del SNDIF.
- ❖ **Comisionados Habilitados.** - Se integra por los gastos a comprobar para el pago de servicios y ayudas otorgados en las diferentes áreas del SNDIF y se integra como sigue:

Nota 2A	
Comisionados Habilitados	Importe
Dirección de Recursos Materiales	7,310
Dirección de Integración Social	276,204
Oficialía Mayor	400,000
Dirección General de Programación y Presupuesto	18,587
Otros Deudores	567,558
Total Comisionados Habilitados	1,269,660

- ❖ **Otros Deudores.** - Se integra por procesos de compensación generados en la carga inicial, se está revisando el proceso a fin de realizar la depuración de esta cuenta.
- ❖ **Otras Cuentas por Cobrar.** - Corresponde a ingresos por servicios subrogados que están pendientes de cobro de diferentes estados.
- ❖ **Cuentas Incobrables.** - La estimación para cuentas incobrables se determina por aquellas cuentas que tienen una antigüedad mayor a 90 días.

➤ **Bienes Disponibles para su transformación o consumo (Inventarios)**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 3		
Inventarios	2017	2016
Inventarios	6,112,246	5,134,275
Almacén General	1,958,971	1,880,159
Mercancías Varias (Donativos)	4,153,275	2,824,575
Revaluación de Inventarios	-	429,541
Estimación	-	- 436,476
Estimación para Material Obsoleto y de Lento Movimiento	-	- 436,476
Total Inventarios	6,112,246	4,697,799

El saldo en el almacén corresponde a la existencia de bienes de consumo por entregar, así como bienes donados pendientes de distribuir a las diferentes áreas, La valuación de los inventarios se lleva a cabo por el método de precios promedios.

➤ **Inversiones Financieras**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 4		
Derechos Fiduciarios	2017	2016
Derechos Fiduciarios	31,396	31,396
Inversiones en Tránsito y Otros Valores	30,124	30,124
Bienes Inmuebles para Venta	1,272	1,272
Total Derechos Fiduciarios	31,396	31,396

Corresponde a un activo no circulante, por un Fideicomiso denominado Bosques de las Lomas constituido el 3 de marzo de 1976, por el Gobierno Federal representado por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, actuando como Fiduciario Banco Mexicano Somex, S. N. C. actualmente Banco Santander (México) S. A., a favor del Instituto Mexicano de Asistencia a la Niñez, hoy Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia; este fideicomiso a la fecha se encuentra en proceso de extinción.

El 25 de noviembre de 1999, se acordó por unanimidad notificar a la S.H.C.P. en su carácter de Fideicomitente único de la Administración Pública Federal el acuerdo No.15 del Órgano de Gobierno del DIF por el que se autoriza extinguir el Fideicomiso.

El 26 de noviembre de 2014, se solicitó al Director General de Programación y Presupuesto "A" de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público conformar un grupo de trabajo interinstitucional, en el que participe la Secretaría de Salud como coordinadora Sectorial de este Organismo, la SHCP y el SNDIF, a efecto de precisar las acciones que deban realizarse, para la consecución de la extinción del acto jurídico. Se está en espera de respuesta.

Los rendimientos bancarios que ha generado esta cuenta de enero a diciembre de 2017 ascienden a \$ 1,781.25 y están registrados en cuentas de orden.

➤ **Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 5		
Inmuebles y Mobiliario y Equipo	2017	2016
Inmuebles y Mobiliario y Equipo	3,256,175,148	3,321,717,091
Terrenos	484,758,881	484,758,881
Viviendas	900,471,418	900,471,418
Edificios no Habitacionales	1,643,252,003	1,643,252,002
Construcciones en Proceso	-	52,991,280
Mobiliario y Equipo de Administración	44,044,808	43,458,989
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	4,123,442	4,135,298
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	126,364,420	128,229,202
Vehículos y Equipo de Transporte	28,572,962	28,572,962
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	21,919,814	23,410,704
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	2,667,400	12,436,355
Depreciaciones	- 2,695,709,096	- 2,679,416,400
Viviendas	- 898,757,132	- 898,757,132
Edificios no Habitacionales	- 1,606,524,196	- 1,604,414,184
Mobiliario y Equipo de Administración	- 24,883,598	- 22,663,717
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	- 2,612,411	- 2,365,128
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	- 119,597,486	- 111,183,787
Vehículos y Equipo de Transporte	- 26,656,568	- 24,029,995
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	- 16,239,306	- 15,564,512
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	- 438,399	- 437,945
Total Inmuebles, Mobiliario y Equipo	560,466,052	642,300,691

Con el siguiente desglose:

Nota 5A		
Bienes Inmuebles	2017	2016
Bienes Inmuebles	128,980,823	128,980,823
Terrenos	61,750,640	61,750,640
Viviendas	2,922,375	2,922,375
Edificios no Habitacionales	64,307,808	64,307,808
Bienes en Proceso	-	52,991,280
Construcciones en Proceso en Bienes Propios	-	52,991,280
Total Bienes Inmuebles Neto	128,980,823	181,972,103

Nota 5B

Bienes Muebles	2017	2016
Bienes Muebles	219,483,576	221,939,064
Mobiliario y Equipo de Administración	41,832,483	41,033,672
Mobiliario y Equipo Recreativo	3,940,328	3,952,184
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	123,685,920	125,408,065
Vehículos y Equipo de Transporte	28,572,962	28,572,962
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	20,538,020	22,028,910
Colecciones, Obras de Arte y Objetos Valiosos	913,863	943,271
Total Bienes Muebles Neto	219,483,576	221,939,064

Nota 5C

Revaluaciones y Depreciaciones	2017	2016
Revaluaciones	456,794,636	466,748,739
Revaluación de Bienes Inmuebles	2,899,501,478	2,899,501,478
Revaluación de la Depreciación de Bienes Inmuebles	- 2,448,517,691	- 2,448,517,691
Revaluación de Bienes Muebles	8,209,271	18,304,446
Revaluación de la Depreciación de Bienes Muebles	- 2,398,422	- 2,539,494
Depreciaciones	- 244,792,984	- 228,359,215
Depreciación de Bienes Inmuebles	- 56,763,637	- 54,653,625
Depreciación de Bienes Muebles	- 188,029,347	- 173,705,590
Total Revaluaciones y Depreciaciones Neto	212,001,652	238,389,524

➤ **PASIVO**

Cuentas y Documentos por Pagar (Proveedores)

Este rubro se integra como sigue:

Nota 6

Proveedores	2017	2016
Proveedores	14,156,223	42,655,153
Andrés Peralta Estrella	38,211	38,211
Axtel, S.A.B. de C.V.	-	22,869
Beatriz Azucena Galaviz Ruiz	41,497	-
B1 Networks, S. de R.L. de C.V.	290,348	1,325,196
Calzado Leed de México, S.A. de C.V.	686,624	-
Casanova Rojas Tomás	1,589	1,589
Christian Peña Piedra	7,900	7,900

Centro de Validación CVDSA, S.A. de C.V.	22,409	16,020
Centro Mex de Valuación FBC, S.A. de C.V.	-	904,800
Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica (CONALEP)	1,049,600	696,000
Comité de Apoyo p/La Administración del Palacio Fed de Gto.	-	4,543
Compañía Mexicana de Traslado de Valores, S.A. de C.V.	8,232	
Concepto Risográfico, S.A. de C.V.	1,562	2,946
Corp. de Instalación y Servs. Internos Empresariales, S.A. de C.V.	70,665	254,153
Dipalim, S.A. de C.V.	-	25,217
Diseño Integral en Jardines y Mantenimiento, S.A. de C.V.	-	465,598
Distribuidora Misar, S.A. de C.V.	5,478,989	-
División de Apoyos Privados a Empresas y Comercios, S.A. de C.V.	6,789	
Efectivale, S.A. de C.V.	389,946	2,195,309
Electropura, S. de R.L. de C.V.	-	30,983
El Mundo es Tuyo, S.A. de C.V.	201,731	966,150
Enrique Miguel Islas Erregin	25,312	25,312
Escore Alimentos, S.A. de C.V.	-	1,681,800
Especialistas en Limpieza Coordi. y Mantenimiento, S.A. de C.V.	-	56,592
F. Ruiz e Hijos, S.A. de C.V.	11,121	11,121
Fármacos Especializados, S.A. de C.V.	16,494	16,494
Fireky, S.A. de C.V.	-	2,935,257
General de Seguros, S.A.B	-	7,772
Gpo Centurión Comb, S.A.P.I. DE C.V.	-	1,615,412
Grupo DAKAMAR, S.A. de C.V.	1,955	1,955
Grupo Oasis de Mult. de Seg. Privada, S.A. de C.V.	168,537	38,279
Grupo Ximhrod, S.A. de C.V.	9,005	9,005
Guerrero Cambiasso Héctor	36,465	36,465
Hernández Fernández García Jorge David	882	882
Héctor Gregorio Osuna Lizárraga	-	63,811
Hilda Trinidad Medina Nuñez	7,998	-
Ingeniería al Servicio de la Salud	331,891	-
Jefatura de Policía del Estado de México y/o Gpo. de Guardias Segt	-	7,280,659
Jet Van Car Rental, S.A. de C.V.	-	7,072,334
Komanda Pos S.A. De C.V.	2,729	89,532
Laura Ortega González	39,509	39,509
Limpiatec, S.A. de C.V.	-	46,730
Limpieza del Puerto Boca, S.A. de C.V.	8,165	-
Limpieza y Suministros de Oaxaca, S.A. de C.V.	8,689	-
Mario Alberto Hernández Moreno	-	2,115
Martín Salvador Ramírez	326,195	326,195
Maquinas, Información y Tecnología Avanzada, S.a. de C.V.	191,419	706,365
Medicamentos de Morelos, S.A. de C.V.	24,528	24,528
MEXHOSA, S.A. de C.V.	4,772	4,772
MKT Servicios Integrales, S de R.L. de C.V.	4,140	4,140
Multisistemas y Tecnología, S.A. de C.V.	50	50
Noemí Rico Ramírez	34,605	34,605

Pago de Servicios	3,600	3,600
Pan Rol, S.A. de C.V.	210,543	357,619
Procesadora y Distribuidora los Chaneques, S.A. de C.V.	1,361,336	4,647,235
Productos Serel, S.A. de C.V.	660,671	7,011,038
Promex Extintores, S.A. de C.V.	165,121	-
Proyectos Cesna, S.A. de C.V.	989,605	-
PRAXAIR México, S. DE R.L. de C.V.	20,532	9,164
Radio Móvil DIPSA, S.A. de C.V.	43,642	83,799
Rotula, S.A. de C.V.	499,995	-
Sardac, S.A. de C.V.	-	33,785
Sefril, S.A. de C.V.	12,528	-
Seg Comercial e Indus Monki S.A. de C.V.	-	528,680
Sermukai, S.A. de C.V.	24,390	-
Servicios Corporativos en Seguridad Industrial, Mto y Obra Civil, SA	14,570	-
Servicios de Limpieza Cego, S.A. de C.V.	-	56,398
Servicio Ermita, S.A. de C.V.	26,894	26,894
Servicio Postal Mexicano	-	86,913
Servillantas Consorcio Automotriz, S.A. de C.V.	68,875	190,172
Sistemas Sintel, S.A. de C.V.	37,120	-
Soluciones PCMA Seguridad Privada, S.C.	52,350	-
Sr. & Friends, S.A. de C.V.	-	34,800
SUPERISSSTE	686	686
Talleres Gráficos de México	-	549,724
Textiles Xalanez, S.A. De C.V.	-	- 56,661
Universidad Autonoma Metropolitana	360,000	-
Universidad Tecnológica de México	6,362	6,362
VHV Seguridad Privada, S.A. de C.V.	23,331	-
Viajes Yeshua, S.A. de C.V.	9,831	-
Virtualuz, S.A. de C.V.	13,688	-
Total Proveedores	14,156,223	42,655,153

➤ **Cuentas y Documentos por Pagar (Acreedores)**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 7		
Acreedores Diversos	2017	2016
Acreedores Diversos	42,524,029	39,365,254
Funcionarios	733,149	610,076
EMRF	27,566,913	27,140,993
Seguro de Separación Indiv. Institución	2,923,215	2,056,827
Seguro de Separación Indiv. Trabajador	89,375	- 534,019
Seguro de Separación Indiv. Prima Extraordinaria	570,675	322,269
Aportaciones FONAC	640,105	2,160,967
Pensión Alimenticia	-	65,421
Seguro Institucional (Potenciación)	-	- 854,517
Préstamo ISSSTE a Empleados	13,299	- 757,868

Sindicato Nacional de Trabajadores	-	-	606,734
Tesorería de la Federación Rendimientos	131,361		129,866
Cheques Cancelados por Vencimiento en Fecha de Cobro	1,408,232		452,462
Depósitos no Identificados en Cuentas Bancarias	3,656,592		9,439,508
Excedentes en Gastos a Comprobar	90,650		60,073
DIF's Estatales	37,539		82,147
Pasivos Varios	278,737		278,737
Reintegros Caja General	2,993		2,993
Tesorería de la Federación Reintegros	633,226		615,226
Retiro de Viáticos HSBC	100,538		100,538
Telefonía	1,967		1,967
Servicios Subrogados por Recuperar	177,996		465,296
Metlife México, S.A.	456,692		456,296
Grupo Nacional Provincial, S.A.	-		1,021,126
AXA Seguros	-	-	14,086
Seguro Familiar ACE	3,900		3,900
Prima Extraordinaria de Potenciación	-	-	11,312
Ascendientes Potenciación	3,589	-	6,106
Metlife México, S.A. (Seguro Colectivo de Retiro)	-	-	207,060
Grupo Nacional Provincial, S.A. (Seguro Colectivo de Retiro)	466,470	-	553,673
Seguro Institucional Potenciación Seguros Banorte	1,255		-
Compañía de Luz y Fuerza	274,092		274,092
Laudos por Pagar	1,300,249		-
Servicios Personales por Pagar	720,091	-	821,923
Transferencias por Pagar	241,127	-	2,008,228
Total Acreedores Diversos	42,524,029		39,365,254

Otros Pasivos (Retenciones y Contribuciones por Pagar)

Este rubro se integra como sigue:

Nota 8		
Retenciones y Contribuciones por Pagar	2017	2016
Retenciones y Contribuciones por Pagar	20,681,551	23,994,871
ISR Sobre Salarios	4,446,570	5,032,210
3% sobre Nóminas	195,047	4,246,103
Cuotas Patronales ISSSTE	-	84,698
ISSSTE Seguro de Cesantía, Edad Avanzada y Vejez (Institución)	2,503,275	2,345,266
Cuotas Trabajadores ISSSTE	459,264	431,356
ISSSTE Seguro de Cesantía, Edad Avanzada y Vejez (Trabajador)	5,476,453	5,226,806
ISSSTE Ahorro Solidario (Institución)	1,066,830	949,234
ISSSTE Ahorro Solidario (Trabajador)	328,255	291,528
5 al Millar	11,748	18,263
ISR 10% sobre Honorarios	668	32,257
Impuesto al Valor Agregado	674,407	222,373
5% FOVISSSTE	3,942,168	3,782,113
Sistema de Ahorro para el Retiro	1,576,867	1,502,060
Total Retenciones y Contribuciones por Pagar	20,681,551	23,994,871

El saldo total de Cuentas por Pagar a Largo Plazo se integra para el ejercicio 2017 de la siguiente forma:

Proveedores \$ 14,156,223 Acreedores Diversos por \$ 42,524,029 y Otros pasivos por \$ 20,681,551 haciendo un gran total de \$ 77,361,803.

➤ **Pasivo Diferido**

Este rubro se integra como sigue:

Nota 9		
Contingencias y Provisiones	2017	2016
Contingencias y Provisiones	108,848,104	82,045,583
Demandas Laborales	92,311,004	63,664,658
Pago de Derechos	4,000,000	4,000,000
Juicios Administrativos	291,966	1,604,793
Impuesto Sobre Nómina de los Estados	12,245,134	12,776,132
Total Contingencias y Provisiones	<u>108,848,104</u>	<u>82,045,583</u>

El sistema tiene creada una provisión de contingencias y compromisos al 31 de diciembre de 2017 por \$108,848,104 y al 31 de diciembre de 2016 por \$82,045,583, de acuerdo a las estimaciones realizadas por la Dirección General de Asuntos Jurídicos y la Dirección General de Recursos Humanos, respectivamente la cual cubre los adeudos que pudieran resultar en contra del organismo. (Sentencias por demandas laborales, juicios administrativos, impuestos y provisiones).

Las Demandas Laborales, se cuantifican de acuerdo a los conceptos de la demanda consistentes en: 3 meses de salario, 20 días por año, salarios caídos por el tiempo estimado del juicio, partes proporcionales de las prestaciones devengadas durante el último año de labores, más los gastos por la tramitación del juicio, dicha estimación es proyectada a 3 años, tiempo estimado que tarda la conclusión de los juicios laborales.

El Pago de Derechos consiste en que el Sistema tiene la posesión de un terreno que se encuentra en proceso de regularización, su propiedad proviene del Gobierno Federal; en este predio se encuentran las instalaciones del Centro de Rehabilitación (CREE Iztapalapa) en el Distrito Federal. La Dirección de Administración Inmobiliaria del Gobierno del Distrito Federal ha informado que se encuentra en estudio la elaboración del Decreto de Desincorporación, la provisión actual para la para la regularización jurídica de este inmueble, según estimación de la Dirección General de Asuntos Jurídicos es de \$4'000,000.00 (Cuatro millones de pesos 00/100 M.N.).

Los Juicios Administrativos están representados por 1 expediente activo ya sea por demandas en materia civil, mercantil, familiar, administrativa y de amparo en favor o en contra de la institución y se valúan los posibles costos financieros de acuerdo a la Dirección General de Asuntos Jurídicos.

El Impuesto sobre Nómina tiene una provisión para el pago del impuesto local sobre nóminas de los Estados de Aguascalientes, Chihuahua, Guanajuato y Querétaro, la cual se encuentra en negociación con las autoridades correspondientes para contar con exención del impuesto correspondiente.

La Provisión para Gratificación Anual es una provisión económica que se hace para estar en posibilidad de pagar esta prestación en el tiempo que corresponde y se cancela cuando se hace al pago correspondiente.

1. Notas al Estado de Actividades

➤ Ingresos de Gestión

Nota 10		
Ingresos de Gestión	2017	2016
Ingresos de Gestión	2,301,425,345	2,279,814,321
Transferencias Internas y Asignaciones del Sector	1,897,201,869	1,946,927,775
Transferencias al Resto del Sector	404,223,476	332,886,546
Total Ingresos de Gestión	2,301,425,345	2,279,814,321

➤ Ingresos Propios

Nota 11		
Ingresos Propios	2017	2016
Ingresos Propios	23,925,233	33,469,376
Cuotas de Recuperación por Operación	19,937,903	22,664,318
Servicios Subrogados	3,987,330	10,805,058
Total Ingresos Propios	23,925,233	33,469,376

➤ Otros Ingresos

Nota 12		
Otros Ingresos	2017	2016
Otros Ingresos	2,474,718	1,571,802
Otros Ingresos	1,924,592	876,096
Rendimientos Recursos Propios	289,254	268,150
Recuperación de Siniestros	43,558	83,711
Servicios de Comedor	204,797	328,585
Credenciales	1,150	1,450
Venta de Desperdicios	11,368	13,810
Total Otros Ingresos	2,474,718	1,571,802

➤ Ingresos por Donativos

Nota 13		
Donativos	2017	2016
Donativos	30,069,463	6,991,474
Donativos en Efectivo	1,853,888	709,526
Donativos en Especie	28,215,575	6,281,948
Total Donativos	30,069,463	6,991,474

Nota 13A		
Donativos en Efectivo	2017	2016
Donativos	1,853,888	709,526
Centro de Neurología y Neurocirugía Especializada	45,000	-
Desarrollo Marina Vallarta, S.A. de C.V.	900,000	-
Donativos Sismos Septiembre 2017	158,888	-
Embajada de la República Federal de Alemania	-	9,526
Grupo Industrial Emprex, SA de CV	-	350,000
H. Legislatura del Estado Libre y Soberano de México	750,000	-
Vidriería Monterrey SA de CV	-	350,000
Total Donativos en Efectivo	<u>1,853,888</u>	<u>709,526</u>

El Sistema Nacional DIF recibió un total de \$ 1,853,888 de Donativos en efectivo en el Ejercicio 2017, los cuales fueron destinados \$ 900,000.00 para la realización de cirugías, y \$ 953,888.00 por donaciones de asociaciones y público en general para los sismos del 7 y 19 de septiembre en apoyos a la población.

De los cuales fueron entregados \$ 900,000.00 a la Dirección General de Integración Social para cirugías, los \$ 750,000.00 fueron ministrados para el Programa de Atención a Personas con Discapacidad y \$ 70,000.00 a la Dirección de Recursos Materiales y Servicios Generales.

➤ **Gastos y Otras Pérdidas**

Nota 14		
Gastos de Operación	2017	2016
Gastos de Operación	2,289,435,209	2,309,133,061
Servicios Personales	1,490,957,711	1,420,994,849
Materiales y Suministros	97,717,422	140,071,532
Servicios Generales	295,384,681	415,143,186
Transferencias	385,182,779	312,254,773
Otras Ayudas	20,192,616	20,668,721
Total Gastos de Operación	<u>2,289,435,209</u>	<u>2,309,133,061</u>

El Gasto correspondiente a Servicios Personales representa el 65.1 % del total del Gasto, pago de remuneraciones al personal, así como los pagos que, por concepto de seguridad social derivados de esos servicios, en los términos de las disposiciones legales en vigor; incluyen también los pagos por otras prestaciones sociales.

El Gasto por concepto a Materiales y Suministros representa el 4.3 % del total del Gasto, el cual corresponde principalmente al rubro de Alimentos y Combustibles para operación de las diferentes áreas del Organismo.

El Gasto por concepto de Servicios Generales representa el 12.9 % del total de Gasto, esto obedece principalmente al pago de Servicios y Mantenimientos para el buen funcionamiento del Organismo.

El Gasto relativo a Transferencias y Ayudas, representa el 17.7 % del total de Gasto que corresponde a Subsidios y Otras Ayudas otorgados a Entidades Federativas para atender programas Sociales, y los asociados a la Ley General de los Derechos Niñas, Niños y Adolescentes.

Nota 14B					
Gastos de Operación	Capítulo 1000	Capítulo 2000	Capítulo 3000	Capítulo 4000	Total
Gastos de Operación	1,490,957,711	97,717,422	295,384,681	405,375,395	2,289,435,209
200 Titular del Organismo	21,279,395	1,099,458	5,489,388	1,800	27,870,041
205 Dirección General de Asuntos Jurídicos	39,267,702	1,418,950	4,986,146	4,500	45,677,298
206 Dirección General de Enlace Institucional	24,376,464	907,500	11,869,523	-	37,153,487
207 Dirección de Profesionalización de la Asistencia Social	26,610,327	955,863	7,202,559	5,400	34,774,150
210 Unidad de Atención de Atención a Población Vulnerable	21,607,036	73,180	3,800,747	121,663,769	147,144,732
212 Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunitario	45,164,565	794,731	14,019,636	96,069,708	156,048,640
215 Dirección General de Prestación, Atención, Cuidado y Desarrollo In	8,150,956	37,234	554,844	-	8,743,034
216 Dirección General Adjunta de Estancias Infantiles	131,481,932	5,810,753	19,367,316	-	156,660,000
220 Unidad de Asistencia e Integración Social	11,823,871	394,950	2,194,502	188,800	14,602,123
222 Dirección General de Integración Social	435,543,190	25,493,981	40,187,309	33,709,193	534,933,674
223 Dirección General de Rehabilitación	354,214,949	3,012,558	15,496,643	148,226,175	520,950,325
230 Oficialía Mayor	27,522,765	887,110	30,437,206	403,600	59,250,680
231 Dirección General de Recursos Humanos	138,322,295	22,853,901	23,003,926	3,511,808	187,691,930
232 Dirección General de Programación, Organización y Presupuesto	40,186,057	481,283	2,550,927	-	43,218,267
233 Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales	86,607,748	25,857,848	99,319,066	1,576,325	213,360,987
240 Órgano Interno de Control	20,246,100	285,619	2,497,673	1,800	23,031,192
250 Procuraduría Federal de Protección de Niñas, Niños y Adolescentes	7,684,604	2,394,062	4,089,995	12,516	14,181,177
251 Dirección General de Representación Jurídica de Niñas, Niños y Ac	10,243,209	641,356	858,511	-	11,743,076
252 Dirección General de Restitución de Derechos de Niñas, Niños y A	8,999,272	371,051	611,148	-	9,981,470
253 Dirección General de Regulación de Centros de Asistencia Social	8,773,080	135,344	2,573,943	-	11,482,366
254 Dirección General de Normatividad, promoción y Difusión de los D	16,462,740	3,703,086	3,492,324	-	23,658,150
255 Dirección General de Coordinación y Políticas	6,389,455	107,604	781,351	-	7,278,410
Total de Gastos de Operación	1,490,957,711	97,717,422	295,384,681	405,375,395	2,289,435,209

2. Notas al Estado de Variación en la Hacienda Pública

➤ Capital/Hacienda Pública

Nota 15		
Patrimonio/Hacienda Pública	2017	2016
Patrimonio	465,358,886	567,582,462
Patrimonio	- 47,921,527	- 48,202,044
Aportaciones del Gobierno Federal	-	14,321,300
Aportaciones del Gobierno Federal de Años Anteriores	508,523,142	494,201,842
Superávit/Déficit por Donación	21,418,315	20,760,681
Superávit por Reexpresión	674,470,898	684,854,542
Resultado de Ejercicios Anteriores	- 598,353,859	- 484,144,115
Resultado del Ejercicio	- 92,778,083	- 114,209,744
Total Patrimonio/Hacienda Pública	465,358,886	567,582,462

La modificación al Patrimonio obedece a:

Nota 15B	
Información Variaciones al Patrimonio	2017
Altas de Activo Fijo	938,151
Toma Fisca	215
Baja por Siniestralidad	- 2,959
Reingeniería	274,757
Capitalización	657,635
Incorporación de Equipo Arrendado	8,503
Total Variación al Patrimonio	938,151

➤ Notas de Memoria (Cuentas de Orden)

❖ Cuentas de Orden Contables y Presupuestarias

❖ Contables

Nota 16		
Cuentas de Orden Contables		
	2017	2016
Cuentas de Orden Contables	253,503,453	236,955,769
Inmuebles Destinados	76,882,136	76,882,136
Apoyo a DIF Estatales	468,199	468,199
Fideicomiso Bosques de las Lomas	3,788	2,007
Donativos y Asignaciones	2,673,524	2,824,575
Equipo de Transporte Depreciado	23,780	25,270
Depósitos en Garantía	1,925	1,925
Resoluciones de Demandas en Proceso Judicial	173,450,096	156,751,654
Equipo de Transporte Bajo Contrato	4	3
Total Cuentas de Orden Contables	<u>253,503,453</u>	<u>236,955,769</u>

❖ Presupuestales

Nota 16A	
Cuentas de Orden Presupuestales	
Cuentas de Orden Presupuestales	2017
Presupuesto de Ingresos por Ejercer	2,329,419,711
Presupuesto de Ingresos Devengado	- 3,445,604
Presupuesto de Ingresos Recaudado	- 2,325,974,107
Presupuesto de Egresos Aprobado	- 2,276,103,003
Presupuesto de Egresos por Ejercer	1,434,190,054
Presupuesto de Egresos Comprometido	17,005,682
Presupuesto de Egresos Ejercido	- 43,647,622
Presupuesto de Egresos Pagado	868,554,889

VI. Notas de Gestión Administrativa

1. Introducción

El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia es el Organismo Público Descentralizado a que se refieren los artículos 172 de la Ley General de Salud y 27 de la Ley de Asistencia Social, cuenta con patrimonio y personalidad jurídica propios y es el coordinador del Sistema Nacional de Asistencia Social Pública y Privada. Conduce sus actividades en forma programada y de conformidad a las prioridades, políticas y estrategias del Plan Nacional de Desarrollo, Programa Sectorial de Salud y del Programa Nacional de Asistencia Social 2014-2018.

2. Panorama Económico y Financiero

El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (SNDIF) su panorama económico dependerá de las aportaciones que realice el Gobierno Federal para el cumplimiento de sus Objetivos, así como de los Programas que le sean encomendados.

3. Autorización e Historia

- a. El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia, se constituyó por Decreto Presidencial el 13 de enero de 1977 como Organismo Público Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, el cual subrogó en los derechos y obligaciones que correspondían a los Organismos Públicos Descentralizados, Institución Mexicana de Asistencia a la Niñez e Instituto Mexicano para la Infancia y la Familia, teniendo como objetivos la promoción de la asistencia social, la prestación de servicios en ese campo, la promoción de la interrelación sistemática de acciones que en la materia lleven a cabo las Instituciones Públicas, así como la realización de las demás acciones que establezcan las disposiciones legales aplicables. Está integrado al Sector Salud conforme a la Ley sobre el Sistema Nacional de Asistencia Social, publicada en el Diario Oficial de la Federación el 9 de enero de 1986.

Con motivo de la promulgación de la Ley General de los Derechos de las Niñas, Niños y Adolescentes, al Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia se asignaron nuevas atribuciones, entre ellas el de la Procuraduría de los Derechos de los Niños, Niñas y Adolescentes, por lo que se crearon cinco nuevas Direcciones Generales y una Unidad Administrativa.

4. Organización y Objetivo Social

- b. Objetivo Social
 - Promover en el País el Bienestar Social
 - Apoyar y fomentar la nutrición y las acciones de medicina preventiva dirigidas a los lactantes y en general a la infancia, así como a las madres gestantes.
 - Fomentar el sano crecimiento físico y mental de la niñez y la formación de su conciencia crítica
 - Establecer y operar de manera complementaria hospitales, unidades de investigación y docencia y centros relacionados con el bienestar social
 - Fomentar y en su caso proporcionar servicios asistenciales a los menores en estado de abandono.
- c. Principal Actividad
 - Coordinar el Sistema Nacional de Asistencia Social Pública y Privada;
 - Establecer prioridades en materia de asistencia social;
 - Promover y prestar los servicios de asistencia social a los que se refieren la Ley General de Salud y la Ley de Asistencia Social;

- Promover el desarrollo de la familia y de la comunidad;
- Realizar acciones de apoyo educativo, para la integración social y de capacitación para el trabajo a los sujetos de la asistencia social;
- Promover e impulsar el sano crecimiento de la niñez entre otros

d. Ejercicio Fiscal 2017

e. Régimen Jurídico

El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia es el Organismo Público Descentralizado a que se refieren los artículos 172 de la Ley General de Salud y 27 de la Ley de Asistencia Social, cuenta con patrimonio y personalidad jurídica propios y es el coordinador del Sistema Nacional de Asistencia Social Pública y Privada.

f. Consideraciones Fiscales del Ente

Por tratarse de un Organismo Público Descentralizado con fines no lucrativos, conforme a la normatividad fiscal, tributa en el Título tercero de la Ley sobre el Impuesto sobre la Renta, fungiendo únicamente como retenedor.

El Organismo se encuentra exento de los siguientes Impuestos:

- **Impuesto sobre la Renta**, ya que por su objeto social se agrupa dentro del Título III de las Personas Morales con fines no lucrativos.
- **Impuesto al Valor Agregado**, excepto por los ingresos obtenidos de actos que no corresponden a su función de Derecho Público.

De toda clase de Impuestos Federales que no dispongan expresamente lo contrario.

g. Estructura Organizacional Básica:

- Junta de Gobierno
- Titular del Organismo
- Dirección General de Asuntos Jurídicos
- Dirección General de Enlace Interinstitucional
- Dirección General de Profesionalización de la Asistencia Social
- Unidad de Atención a Población Vulnerable
- Dirección General de Alimentación y Desarrollo Comunitario
- Dirección General de Prestación de Servicios para la Atención, Cuidado y Desarrollo Integral Infantil
- Dirección General Adjunta de Estancias Infantiles de Protección a la Infancia
- Unidad de Asistencia e Integración Social
- Dirección General de Integración Social
- Dirección General de Rehabilitación
- Oficialía Mayor
- Dirección General de Recursos Humanos
- Dirección General de Programación, Organización y Presupuesto
- Dirección General de Recursos Materiales y Servicios Generales

- Órgano Interno de Control
 - Procuraduría de los Derechos de los Niños, Niñas y Adolescentes
 - Dirección General de Representación Jurídica de Niñas, Niños y Adolescentes
 - Dirección General de Regulación de Centros de Asistencia Social
 - Dirección General de Restitución de Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes
 - Dirección General de Normatividad, Promoción y Difusión de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes
 - Dirección General de Coordinación y Políticas.
- h. Fideicomisos Mandatos y Análogos de los cuales es Fideicomitente o Fideicomisario.

En el Fideicomiso Bosques de las Lomas El Sistema Nacional Para el Desarrollo Integral de la Familia, funge como fideicomisario, este se encuentra en proceso de extinción.

5. Bases de preparación de los Estados Financieros

- a) El Sistema Nacional para el Desarrollo Integral de la Familia (**SNDIF**) prepara y presenta su información financiera conforme a la Ley General de Contabilidad Gubernamental y con base en los dispositivos técnicos, emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC) en su conjunto, publicados en el Diario Oficial de la Federación en diversas fechas.
- b) El registro contable se realiza a valor histórico original con base acumulativa y se actualiza a través del método de índices de precios al consumidor que establece la NEIFGSP 007—Norma para el Reconocimiento de los Efectos de la Inflación.
- c) El SNDIF prepara su información contable en apego a los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, los cuales son el fundamento de la normatividad y la base para establecer criterios, reglas, métodos y procedimientos contables, representando éstos el marco de referencia que garantiza la uniformidad de la práctica contable gubernamental, permitiendo organizar y mantener la sistematización y control de los elementos financieros que utilizan los entes públicos en la generación de informes, que por su integridad y comparabilidad, resultan indispensables para la correcta contabilización de las operaciones.

6. Políticas de Contabilidad Significativas

- a) Actualización
El reconocimiento de la inflación se realiza a través del método de Índice Nacional de Precios al Consumidor
- b) Sistema de Inventarios y Método
El Sistema es Inventarios Perpetuos y el Método de Valuación es por precios promedios
- c) Beneficio a los empleados
Las relaciones laborales que se tienen con los trabajadores se regulan según lo establecido en el apartado “B” del artículo 123 Constitucional, por lo que las pensiones al retiro de los trabajadores son asumidas en su totalidad por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (**ISSSTE**).
- d) Provisiones
Estas se realizan por aquellas “Contingencias y Compromisos” derivados de los juicios laborales en los que a la fecha del Estado de Situación Financiera del Organismo ha sido sentenciado al pago respectivo.

Por otra parte, los juicios laborales notificados que no cuentan con sentencia condenatoria, el importe se registra en las cuentas de orden instrumentadas para ese efecto a la fecha de los estados financieros.

7. Reporte Analítico del Activo

Depreciación. La depreciación se calcula conforme al Método de línea Recta con base en las tasas máximas que autoriza la Ley del Impuesto Sobre la Renta, como a continuación se indica:

Concepto	Tasa %
Edificios y Construcciones	5
Mobiliario y Equipo	10
Maquinaria y Equipo de Operación	10
Equipo Médico	10
Equipo de Transporte	25
Equipo de Computo	30

8. Fideicomisos Mandatos y Análogos

- a) Ramo administrativo que lo reporta
Secretaría de Salud
- b) Mayor monto de disponibilidad
Fideicomiso Bosques de las Lomas

9. Aprobación de los Estados Financieros

Los estados financieros y sus notas fueron autorizados por la Administración del **SISTEMA NACIONAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA**